

貸借対照表

(株)ニッケ機械製作所

2025年 11月30日 現在

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	5,050,269,600	5,942,835,971	負債	1,844,899,259	2,902,941,941
現金	551,758	715,593	流動負債	1,314,368,225	2,404,963,759
当座預金	28,404,750	33,235,504	電子記録債務	552,886,130	1,109,462,781
普通預金	1,568,217,583	1,553,243,662	支払手形	302,500	11,802,617
別段預金	0	0	買掛金	268,303,681	401,806,876
通知預金	0	0	短期借入金	0	0
定期預金	0	0	未払金	752,612	24,367,434
その他預金	0	0	未払費用	237,629,689	264,579,441
(現預金計)	1,597,174,091	1,587,194,759	未払法人税等	122,582,600	246,711,700
電子記録債権	198,564,685	887,587,382	繰延税金負債	0	0
受取手形	0	20,000,000	未払消費税	0	143,179,400
売掛金	630,637,568	1,233,689,860	預り金	50,684,013	57,687,830
完成工事未収入金	763,510,642	1,127,741,216	従業員預り金	0	0
有価証券	0	0	前受金	63,336,000	100,766,680
短期貸付金	1,000,000,000	0	前受収益	0	0
製品・商品	0	0	保証金	0	0
仕掛品	834,715,947	1,065,739,564	仮受金	0	0
原材料	8,592,735	8,373,454	仮受消費税	0	0
前払費用	11,166,100	11,001,100	賞与引当金	12,896,000	16,639,000
繰延税金資産	0	0	役員賞与引当金	1,725,000	2,000,000
未収入金	0	727,964	その他流動負債	0	0
仮払金	4,914,432	780,672	工事損失引当金	3,270,000	25,960,000
仮払消費税	0	0	固定負債	530,531,034	497,978,182
未収消費税	993,400	0	長期借入金	0	0
その他流動資産	0	0	長期預り保証金	0	0
貸倒引当金	0	0	繰延税金負債	87,781,556	43,111,704
債権償却特別勘定	0	0	退職給付引当金	442,749,478	454,866,478
固定資産	921,885,364	813,301,444	役員退職慰労引当金	0	0
有形固定資産	587,174,751	614,945,811	長期未払金	0	0
建物	225,974,856	239,864,162	その他固定負債	0	0
構築物	7,056,503	8,593,467	純資産	4,127,255,705	3,853,195,474
機械装置	39,316,019	59,239,374	株主資産	3,960,966,186	3,771,545,002
車輛運搬具	673,756	1,347,506	資本金	50,000,000	50,000,000
工具器具・備品	88,203,734	79,951,419	資本剰余金	0	0
土地	225,949,883	225,949,883	利益剰余金	3,910,966,186	3,721,545,002
建設仮勘定	0	0	利益準備金	12,500,000	12,500,000
減価償却累計額	0	0	その他利益剰余金	3,898,466,186	3,709,045,002
無形固定資産	2,280,334	3,633,783	別途積立金	1,800,000,000	1,800,000,000
商標権	0	0	繰越利益剰余金	2,098,466,186	1,909,045,002
電話加入権	0	0	(当期利益)	627,421,184	438,023,225
施設利用権	0	0	評価換算差額等	166,289,519	81,650,472
ソフトウェア	2,280,334	3,633,783	その他有価証券評価差額	166,289,519	81,650,472
投資等	332,430,279	194,721,850	繰延ヘッジ損益	0	0
保証金	0	0	合計	5,972,154,964	6,756,137,415
投資有価証券	328,710,449	193,723,694			
出資金	0	0			
長期貸付金	0	0			
長期前払費用	3,344,830	658,420			
繰延税金資産	0	9,736			
子会社株式	0	0			
その他投資	375,000	330,000			
合計	5,972,154,964	6,756,137,415			
受取手形割引額					
受取手形裏書額					

(注記事項)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券

その他有価証券

時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

②棚卸資産

原材料、仕掛品 個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として定率法によっている。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金 ……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

③工事損失引当金……合理的に見積り可能な工事契約の損失額について計上している。

④退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①重要な収益及び費用の計上基準

- ・当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事
工事進行基準（工事の進捗の見積もりは原価比例法）
- ・その他の工事
工事完成基準

②消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 当期純利益金額 627, 421, 184 円